



**Ministero dello Sviluppo Economico**

**Dipartimento per le Politiche di Sviluppo e Coesione**

**UVER - Unità di Verifica degli Investimenti Pubblici**

**Autorità di Audit**

**Allegato 13**

**Rapporto di sintesi sulle verifiche delle Operazioni**

**Ottobre 2008**

<b>1.</b>	<b>ANAGRAFICA .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>SINTESI.....</b>	<b>4</b>
2.1	<i>Spesa irregolare certificata (campione statistico casuale).....</i>	<i>4</i>
2.2	<i>Spesa irregolare certificata (campione supplementare).....</i>	<i>4</i>
2.2	<i>Punti di forza e di debolezza del sistema di gestione e controllo .....</i>	<i>4</i>
2.3	<i>Sintesi delle risultanze di verifica.....</i>	<i>4</i>
2.4	<i>Principali settori/organismi su cui intervenire.....</i>	<i>4</i>
2.5	<i>Raccomandazioni principali.....</i>	<i>5</i>
<b>3</b>	<b>OBIETTIVI E PORTATA DELL'AUDIT .....</b>	<b>6</b>
3.1	<i>Rappresentatività del campione dal punto di vista numerico .....</i>	<i>6</i>
3.1	<i>Rappresentatività del campione dal punto di vista finanziario.....</i>	<i>6</i>
<b>4</b>	<b>LAVORI ESEGUITI .....</b>	<b>7</b>
4.1	<i>Lista progetti/operazioni oggetto di controllo (campione statistico casuale) .....</i>	<i>7</i>
4.1	<i>Lista progetti/operazioni oggetto di controllo (campione supplementare) .....</i>	<i>7</i>
<b>5</b>	<b>CONSTATAZIONI.....</b>	<b>8</b>
5.1	<i>Irregolarità di sistema riscontrate (campione statistico casuale) .....</i>	<i>8</i>
5.2	<i>Irregolarità di sistema riscontrate (Campione supplementare).....</i>	<i>8</i>
5.3	<i>Irregolarità isolate riscontrate (campione statistico casuale).....</i>	<i>8</i>
5.4	<i>Irregolarità isolate riscontrate (campione supplementare).....</i>	<i>8</i>
<b>6</b>	<b>CONCLUSIONI E RACCOMANDAZIONI.....</b>	<b>9</b>
6.1	<i>Conclusioni .....</i>	<i>9</i>
6.2	<i>Raccomandazioni.....</i>	<i>9</i>

## 1. ANAGRAFICA

### PERIODO DI PROGRAMMAZIONE 2007-2013

1.1.1.1.1.1 INTERVENTO: P.O. ....

CCIN.:

**Decisioni Comunitarie del :**      **N.**

### RAPPORTO di SINTESI sulle VERIFICHE delle OPERAZIONI

Del [\_\_/\_\_/\_\_]

<b>Codice UVER:</b>	[_____]
---------------------	---------

<b>Autorità di gestione:</b>	<i>Cod./descrizione</i>
	<i>Indirizzo</i>

<b>Autorità di certificazione:</b>	

<b>Organismi intermedi:</b>	


## **2 SINTESI**

### **2.1 Spesa irregolare certificata (campione statistico casuale)**

Importo complessivo della spesa certificata alla data.....(A)	Importo della spesa certificata del campione in esame (B)	Importo della spesa certificata irregolare (C)	Percentuale C/A	Percentuale B/A

### **2.2 Spesa irregolare certificata (campione supplementare)**

Importo complessivo della spesa certificata alla data.....(A)	Importo della spesa certificata del campione in esame (B)	Importo della spesa certificata irregolare (C)	Percentuale C/A	Percentuale B/A

### **2.2 Punti di forza e di debolezza del sistema di gestione e controllo**

--

### **2.3 Sintesi delle risultanze di verifica**

--

### **2.4 Principali settori/organismi su cui intervenire**

--

## **2.5 Raccomandazioni principali**

--

### 3 OBIETTIVI E PORTATA DELL'AUDIT

#### 3.1 Rappresentatività del campione dal punto di vista numerico

<i>Numero di operazioni con spesa certificata alla data del.....</i>	
<i>Numero di operazioni presenti nel campione statistico casuale.</i>	
<i>Numero di operazioni presenti nel campione supplementare</i>	
<i>Numero di operazioni complessivamente verificate.</i>	

#### 3.1 Rappresentatività del campione dal punto di vista finanziario

<i>Importo spesa certificata alla data del.....</i>	
<i>Importo spesa certificata del campione statistico casuale.</i>	
<i>Importo spesa certificata del campione supplementare</i>	
<i>Importo spesa certificata complessivamente verificata</i>	

## 4 LAVORI ESEGUITI

### 4.1 Lista progetti/operazioni oggetto di controllo (campione statistico casuale)

Linea di intervento/Obiettivo operativo (da riportare per ogni linea di intervento/obiettivo operativo)								
Nome progetto/ operazione	Nome del Beneficiario	Data del controllo	Data conclusione verbale di controllo	Importo controllato	Giudizio	Criticità	Sintesi del controllo	Follow up

### 4.1 Lista progetti/operazioni oggetto di controllo (campione supplementare)

Linea di intervento/Obiettivo operativo (da riportare per ogni linea di intervento/obiettivo operativo)								
Nome progetto/ operazione	Nome del Beneficiario	Data del controllo	Data conclusione verbale di controllo	Importo controllato	Giudizio	Criticità	Sintesi del controllo	Follow up

## 5 COSTATAZIONI

### 5.1 Irregolarità di sistema riscontrate (campione statistico casuale)

<i>n.</i>	<i>Processo/strumento</i>	<i>Descrizione irregolarità</i>	<i>Importo (eventuale)</i>
1			
2			
3			
4			

### 5.2 Irregolarità di sistema riscontrate (Campione supplementare)

<i>n.</i>	<i>Processo/strumento</i>	<i>Descrizione irregolarità</i>	<i>Importo (eventuale)</i>
1			
2			
3			
4			

### 5.3 Irregolarità isolate riscontrate (campione statistico casuale)

<i>1</i>	<i>Operazione</i>	<i>Beneficiario</i>	<i>Descrizione irregolarità</i>	<i>Importo</i>
2				
3				
4				

### 5.4 Irregolarità isolate riscontrate (campione supplementare)

<i>1</i>	<i>Operazione</i>	<i>Beneficiario</i>	<i>Descrizione irregolarità</i>	<i>Importo</i>
2				
3				
4				



# 6 CONCLUSIONI E RACCOMANDAZIONI

## 6.1 Conclusioni

<i>Proiezione degli esiti del campione sulla popolazione di riferimento</i>
---

6.2 Raccomandazioni		Follow up
1		
2		
3		
4		
5		
...		
...		